

TCS, spol. s r.o., Révova 23, 811 02 Bratislava
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava
I, oddiel: Sro, vložka č. 3596/B
IČO: 31 333 648

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2016

Bratislava, máj 2017

OBSAH

A. Informácie o účtovnej jednotke	3
1. O spoločnosti	3
2. Predmet činnosti	3
3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy	3
4. Štatutárny orgán spoločnosti	3
5. Informácie o spoločníkoch spoločnosti	3
B. Vývoj, stav a hospodárenie spoločnosti za rok 2016 a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti	4
C. Zamestnanosť	4
D. Iné dôležité informácie	4
E. Ekonomika a finančná situácia	5
1. Výška a štruktúra aktív a pasív	5
2. Analýza zdrojov financovania	5
3. Analýza likvidity	6
4. Analýza rentability	7
5. Ukazovatele aktivity	7
6. Analýza zadlženosti	7
F. Návrh na rozdelenie zisku	8
G. Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2016	8
H. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa vyhotovuje výročná správa	8
I. Príloha k výročnej správe	
Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe za rok 2016	9
Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2016	12

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. O spoločnosti**

TCS, spol. s r.o.
Révova 23
811 02 Bratislava

Spoločnosť TCS, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 5. 9. 1992 a dodatkom č. 1 zo dňa 23. 9. 1992 podľa §§ 24, 105 - 153 Zák. č. 513/1991 Zb. a do obchodného registra bola zapísaná 7. 10. 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka číslo: 3596/B).

V súlade s výpisom z obchodného registra vyказuje spoločnosť základné imanie vo výške 6.638,783776 EUR. Základné imanie spoločnosti je v plnom rozsahu splatené.

Účtovná jednotka podľa § 23 Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. ukladá účtovnú závierku, výročnú správu, správu audítora o overení účtovnej závierky a správu audítora o audite súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou v Registri účtovných závierok.

2. Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja a predaj všetkých druhov tovarov, ktoré nevyžadujú špeciálne licencie
- výroba strojov a prístrojov pre určité hospodárske odvetvia a to komponentov zväracích a rezacích strojov

3. Právny dôvod na vyhotovenie výročnej správy

Výročná správa spoločnosti k 31. decembru 2016 je vyhotovená v zmysle § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

4. Štatutárny orgán spoločnosti

Štatutárny orgán: Peter Pivarči, Révova 13 Bratislava – konateľ spoločnosti

5. Informácie o spoločníkoch spoločnosti

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12.2016:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
Ing. Peter Pivarči, Révova 13 Bratislava	3 319,391888	50	50
TRAFIMET S.P.A. Via del Lavoro 8, Castegnaro/VI/360 2 Talianska republika	3 319,391888	50	50
spolu	6 638,783776	100	100

B. VÝVOJ, STAV A HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI ZA ROK 2016 A PREDPOKLAD BUDÚCEHO VÝVOJA ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 tržby z predaja tovaru vo výške 1.565 tis. EUR. Tržby za výrobky boli vo výške 560 tis. EUR. Spolu spoločnosť dosiahla za rok 2016 tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru vo výške 2.125 tis. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2015 predstavuje pokles vo výške 18 tis. EUR (0,8%). Subjekty zo Slovenskej republiky sa podieľali v roku 2016 na celkových tržbách objemom 514 tis. EUR, zvyšné tržby spoločnosť vyprodukovala vo vzťahoch so zahraničnými subjektmi.

Spoločnosť k 31.12.2016 vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 247 tis. EUR, z toho pohľadávky z obchodného styku predstavujú výšku 239 tis. EUR.

Výška krátkodobých záväzkov bola v hodnote 246 tis. EUR, z toho záväzky z obchodného styku boli vo výške 227 tis. EUR. Hodnota dlhodobých záväzkov je vo výške 2 tis. EUR. Záväzky spoločnosti po lehote splatnosti predstavujú sumu 0,- EUR.

V roku 2016 dosiahla spoločnosť zisk po zdanení vo výške 60 tis. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles zisku vo výške 24 tis. EUR.

Vedenie spoločnosti predpokladá, že v roku 2018 bude pokračovať stabilizácia obchodu na hlavných trhoch. Ustálenie výmenných kurzov v Rusku a Českej republike by nemali mať nepriaznivý dopad na ekonomiku firmy. Dôležitým faktorom bude vývoj cien hlavného dodávateľa – firmy Trafimet Taliansko. Prípadný nárast cien, môže mať v prehlbujúcej sa konkurencii drobných dovozcov ázijského tovaru, veľmi nepriaznivý dopad na podiely na trhu spoločnosti TCS. Nadalej pretrváva stav, kde na ekonomiku TCS ma podstatný vplyv situácia na trhoch Ruska a krajín, ktorých hospodárstvo je na Rusko naviazané.

Problematický sa javí trh Poľska kde pokračuje niekoľkoročný postupný, ale trvalý pokles predaja, ktorý sa nám s miestnym importérom nedarí riešiť.

C. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12.2016 mala spoločnosť v hlavnom pracovnom pomere zamestnaných 14 pracovníkov. Počet zamestnancov má ustálený stav a tento trend by spoločnosť chcela zachovať aj v roku 2017.

D. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

1. Spoločnosť TRAFIMET S.P.A. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť TCS spol. s r.o. spoločným podnikom. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle spoločnosti TRAFIMET S.P.A.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
5. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.
6. Spoločnosť svojou činnosťou neovplyvňuje na životné prostredie.

E. EKONOMIKA A FINANČNÁ SITUÁCIA**1. Výška a štruktúra aktív a pasív**

Názov položky	Suma netto		Štruktúra	
	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	31.12.2016 %	31.12.2016 % index
Neobežný majetok, z toho:	47 848	19 504	5,68	245,32
1. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0,00	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok	47 848	19 504	5,68	245,32
3. Dlhodobý finančný majetok	0	0	0,00	0,00
Obežný majetok, z toho:	790 960	831 714	93,84	95,10
1. Zásoby	410 447	393 021	48,70	104,43
2. Dlhodobé pohľadávky	2 168	1 833	0,26	118,28
3. Krátkodobé pohľadávky	246 995	238 160	29,30	103,71
4. Finančné účty	131 350	198 700	15,58	66,10
Časové rozlíšenie	4 073	4 041	0,48	100,79
Aktíva celkom	842 881	855 259	100,00	98,55
Vlastné imanie, z toho:	582 184	602 442	69,07	96,64
1. Základné imanie	6 639	6 639	0,79	100,00
2. Kapitálové fondy	0	0	0,00	0,00
3. Fondy zo zisku	664	664	0,08	100,00
4. VH minulých rokov	515 377	510 812	61,14	100,89
5. VH za ÚO	59 504	84 327	7,06	70,56
Záväzky, z toho:	260 697	252 817	30,93	103,12
1. Rezervy	13 195	12 258	1,57	107,64
2. Dlhodobé záväzky	1 689	1 607	0,20	105,10
3. Krátkodobé záväzky	245 813	238 952	29,16	102,87
4. Bankové úvery a výpomoci	0	0	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0	0	0,00	0,00
Pasíva celkom	842 881	855 259	100,00	98,55

2. Analýza zdrojov financovania

Neobežný majetok je tvorený majetkom, ktorého použitie sa predpokladá na dobu dlhšiu ako 1 rok. Preto má byť financovaný dlhodobými finančnými zdrojmi, ktoré nemajú splatnosť v najbližšom období, t. j. vlastným imaním a dlhodobými záväzkami. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že spoločnosť mala v roku 2016 neobežný majetok krytý na 1.220 %, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 12,20 EUR dlhodobých finančných zdrojov. V roku 2015 bol neobežný majetok krytý na 3.097 %, t. j. na 1 EUR neobežného majetku pripadalo 30,97 EUR dlhodobých finančných zdrojov.

Názov položky	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Neobežný majetok	47 848	19 504
Dlhodobé finančné zdroje	583 873	604 049
KRYTIE NEOBEŽNÉHO MAJETKU	12,20	30,97

Z uvedeného vyplýva, že spoločnosť mala v roku 2016 zabezpečené dostatočné krytie neobežného majetku dlhodobými zdrojmi financovania. V porovnaní s rokom 2015 ukazovateľ krytia neobežného majetku klesol z hodnoty 3.097 % na hodnotu 1.220 %. Uvedený pokles súvisí s nárastom netto hodnoty odpisovaného dlhodobého hmotného majetku ako aj s poklesom dlhodobých finančných zdrojov spoločnosti z dôvodu vyplatených dividend v roku 2016 v sume 79.762,- EUR, uvedené skutočnosti sa prejavili v roku 2016 na poklese ukazovateľa krytia neobežného majetku.

Pre zabezpečenie finančnej stability spoločnosti je potrebné, aby krytie neobežného majetku bolo v plnej výške zabezpečené vlastnými zdrojmi financovania, krytie neobežného majetku vlastnými zdrojmi presahujúce hodnotu neobežného majetku vytvára možnosti pre ďalšie možnosti investovania.

3. Analýza likvidity

Likviditu v spoločnosti posudzujeme z pohľadu miery schopnosti splniť včas a v plnom rozsahu záväzky (vrátane bankových úverov), ktoré majú splatnosť do jedného roka. Z dole uvedenej tabuľky vyplýva, že v roku 2016 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,53 EUR peňažných prostriedkov resp. 3,21 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob. V roku 2015 pripadalo na 1 EUR krátkodobých záväzkov 0,83 EUR peňažných prostriedkov resp. 3,47 EUR peňažných prostriedkov + krátkodobých pohľadávok + speňažiteľných zásob.

Názov položky	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Finančné účty	131 350	198 700
Krátkodobé pohľadávky	246 995	238 160
Zásoby	410 447	393 021
Krátkodobé záväzky	245 813	238 952
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Likvidita 1.stupňa	0,53	0,83
Likvidita 2.stupňa	1,54	1,83
Likvidita 3.stupňa	3,21	3,47
Čistý prevádzkový kapitál	542 979	590 929

Dosiahnuté výsledky v roku 2016 poukazujú na mierne zhoršenie úrovne týchto finančných ukazovateľov oproti predchádzajúcemu obdobiu. Hodnota ukazovateľov poukazuje na stabilnú finančnú situáciu v spoločnosti a finančné prostriedky, ktoré sa budú v spoločnosti tvoriť z prijatých úhrad krátkodobých pohľadávok budú postačovať na krytie úhrad krátkodobých záväzkov spoločnosti splatných k tomuto dátumu.

V porovnaní s rokom 2015 všetky ukazovatele likvidity vykazujú v roku 2016 mierny pokles. Tento pokles súvisí najmä s medziročným poklesom hodnoty peňažných prostriedkov na finančných účtoch spoločnosti z dôvodu vyplatenia dividend v roku 2016 v celkovej výške 79.762,- EUR. Spoločnosť taktiež zaznamenala na strane obežného majetku ako aj na strane krátkodobých záväzkov mierny nárast oproti roku 2015. Uvedené vplyvy sa odzrkadlili na ukazovateľoch likvidity, ktoré v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 vykázali pokles.

Spoločnosť vykazuje čistý prevádzkový kapitál vo výške 543 tis. EUR, čo poukazuje na skutočnosť, že spoločnosť má naďalej zabezpečenú finančnú stabilitu a v spoločnosti nie je aktuálne riziko, že pri úhradách svojich krátkodobých záväzkov bude mať nedostatok potrebných finančných prostriedkov.

4. Analýza rentability

Rentabilita je finančnou kategóriou, ktorá charakterizuje výnos z podnikania za určité obdobie, t. j. ako pomer zisku a kapitálu.

Názov položky	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Spolu vlastné imanie a záväzky	842 881	855 259
Vlastné imanie	582 184	602 442
Základné imanie	6 639	6 639
Tržby z predaja tovaru	1 564 690	1 647 305
Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	561 019	496 220
Nákladové úroky	0	0
VH za účtovné obdobie	59 504	84 327
Rentabilita celkového kapitálu (ROA):	0,07	0,10
Rentabilita vlastného imania (ROE):	0,10	0,14
Rentabilita základného imania:	8,96	12,70
Rentabilita tržieb:	0,03	0,04

Ukazovatele rentability zaznamenali medziročný mierny pokles spôsobený prevažnou mierou poklesom výsledku hospodárenia oproti predchádzajúcemu obdobiu. Rentabilita celkového kapitálu nám udáva, že jedno euro celkového kapitálu spoločnosti vyprodukuje 0,07 eura zisku. Rentabilita tržieb v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 sa mierne znížila, to znamená že spotreba nákladov potrebných k podnikateľskej činnosti spoločnosti spojenej so zväračskou technikou sa v roku 2016 zvýšila iba minimálne.

5. Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity charakterizujú efektívnosť hospodárenia s aktívami podniku.

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Krátkodobé pohľadávky z obch.styku brutto	239 328	237 976
Krátkodobé záväzky z obch.styku	226 595	218 064
Tržby z predaja tovaru	1 564 690	1 647 305
Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	561 019	496 220
Výrobná spotreba	513 268	508 879
Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 283 110	1 304 708
Doba obratu pohľadávok	41,09	40,52
Doba obratu záväzkov	46,04	43,89

6. Analýza zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti hodnotia finančnú štruktúru a zadlženosť podniku. Zároveň sa posudzuje schopnosť podniku splácať svoje záväzky voči veriteľom. Celková zadlženosť vyjadruje aký podiel majetku podniku je krytý cudzími zdrojmi. Predstavuje ukazovateľ tzv. veriteľského rizika. Spoločnosť zaznamenala medziročne 2016/2015 mierne zvýšenie celkovej zadlženosti (o 1,4%) čo súvisí s nárastom stavu neuhradených záväzkov spoločnosti ku koncu vykazovaného obdobia 2016 oproti roku 2015 a tiež poklesom vlastného imania oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Celková zadlženosť v %	30,93	29,56
Stupeň samofinancovania v %	69,07	70,44

F. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 19.10.2016 schválilo riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2015 a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2015 vo výške 84.327 EUR. Valné zhromaždenie prijalo uznesenie o tom, že zisk vykázaný za rok 2015 ponechá ako nerozdelený zisk minulých účtovných období.

Návrh vedenia spoločnosti pre rokovanie valného zhromaždenia, na ktorom má byť prerokovaná účtovná závierka za rok 2016 a rozhodnuté o použití zisku vykázaného za rok 2016 vo výške 59.504 EUR, je ponechať tento zisk na nerozdelených ziskoch minulých účtovných období.

G. DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE ZA ROK 2016

Je súčasťou prílohy k tejto správe.

H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Od 1.1.2017 do dňa vypracovania tejto výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali za následok potrebu zmien vo finančných výkazoch vykázaných v riadnej účtovnej závierke za rok 2016.

V Bratislave, 15.mája 2017

TCS spol. s r.o.
RÉVOVA 13
811 02 BRATISLAVA

.....
Ing. Peter Pivarčí
konateľ spoločnosti